

（監査委員事務局第一課 監査結果に関する措置状況の公表（財政的援助団体等監査））

監査委員公表第 691 号

令和 4 年 3 月 31 日付け監査第 940 号で提出した監査結果の報告に対し、大分県知事から措置を講じた旨の通知があったので、地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 14 項の規定により次のとおり公表する。

令和 4 年 7 月 15 日

大分県監査委員 長 谷 尾 雅 通
 大分県監査委員 長 野 恭 子
 大分県監査委員 駕 海 豊
 大分県監査委員 戸 高 賢 史

1 注意事項についての措置状況

監査対象団体 (所管課)	監査実施日	監査結果の注意事項及びその措置状況
公益社団法人大分 県漁業公社(農林 水産部水産振興 課)	令和3年 10 月 20 日 令和3年 12 月 14 日	注意事項 ボイラー用燃料(A重油)の購入について、当公社の財務規程では複数の者から見積書を徴して価格の比較検討を行うと規定しているところ、特定の一者と随意契約をしている事例が認められた。 措置状況 複数の者から見積書を徴し、最も安価な価格を提示した者と令和 4 年度から単価契約を締結した。
公益財団法人日田 玖珠地域産業振興 センター(商工観光 労働部商業・サービ ス業振興課)	令和3年 11 月 11 日	注意事項 職員の扶養手当について、給与ソフトのデータの修正漏れにより 1 年間にわたり過大に支給されている事例が認められた。 措置状況 過大に支給されていた手当は、令和 3 年 11 月 26 日に返納済みである。 今後は、給与ソフトへの未入力データを一旦未処理ファイルに保管し、見える化することで入力漏れを防止する。 また、データ入力担当者と管理者による二重チェックを強化するとともに、顧問税理士

		事務所の月次監査の際に再度確認することで、適正な処理を確保する。
ファビルス・プランニング大分共同事業体(土木建築部公園・生活排水課)	令和3年10月8日	<p>注意事項</p> <p>指定管理を行っている大洲総合運動公園の使用許可について、利用開始までに許可すべきところ一部の許可手続が事後に行われている事例が認められた。</p> <p>措置状況</p> <p>指定管理者に対して、大分県都市公園条例施行規則(昭和53年大分県規則第41号)に従い、利用許可手続について、必ず事前に行うよう指導した。</p> <p>また、利用許可後に利用の実態に変更があった場合は、変更利用許可申請書の提出を求め、変更利用許可書を交付することとした。</p> <p>併せて、所管課として指定管理施設の実地調査時に事前の利用許可手続と変更後の利用許可手続の状況について確認を行い、再発防止に努める。</p>
株式会社サンリオエントナーテイメント(土木建築部公園・生活排水課)	令和3年10月18日	<p>注意事項</p> <p>ハーモニーパーク使用料の徴収事務について、領収した現金を県に送金するまでの間、即日又は翌日に金融機関に預金して保管すると規定されているにもかかわらず、自社の金庫に保管している事例が認められた。</p> <p>措置状況</p> <p>指定管理者に対して、使用料徴収事務処理要領に従った取扱いを行うよう指導した。</p> <p>また、監査終了後直ちに保管方法を見直し、即日又は翌日に確実な金融機関への預金により保管するよう徹底を図るとともに、複数人でチェックする体制を構築した。</p> <p>併せて、所管課として指定管理施設の実地調査時に金融機関への預金保管状況を確認するようにし、再発防止に努める。</p>
Goap株式会社(土木建築部河川課)	令和3年10月22日	<p>注意事項</p> <p>大分県リバーパーク犬飼の指定管理業務に係る基本協定書に定められた保険について、</p>

		<p>県を被保険者とするとともに交叉責任担保追加特約を付帯する必要があるにもかかわらず、行っていない事例が認められた。</p> <p>措置状況</p> <p>保険契約の特約について、令和4年1月28日に基本協定の定めを満たす内容で変更契約を締結し、写しを受領した。</p> <p>また、令和4年度からは、年度協定締結時及び保険契約の更新・変更時に写しを提出するよう指定管理者に指導したほか、協定に定める必要書類について県と指定管理者双方での確認や、基本協定書に沿った適切な処理を徹底することとした。</p>
--	--	---